



Municipio: OTZOLOAPAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 31 de DICIEMBRE de 2019

A) NOTAS DE DESGLOCE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (4) 1111-01-01-01 \$161,820.56, COBRANZA MENSUAL, 1111-01-01-03 \$275,482.99, CAJA A CARGO DE ROCIO VELAZQUEZ MATIAS, 1111-01-01-10 SALDO DE \$16.38 PENDIENTE POR ACLARAR EN OBSERVACIONES DE LA ADMINISTRACION 2016-2018, 1112 Bancos/Tesorería CON UN SALDO DE \$31,694,727.02 DONDE LOS SALDOS MAS REPRESENTATIVOS SON LAS CUENTAS 1112-05-11 PARTICIPACIONES 1 CON UN SALDO DE \$2,419,135.5 APLICABLE AL SIGUIENTE MES, 1112-05-61 Banorte CTA 1037263969 FISM 1 2019 CON UN SALDO DE \$910.6, 1112-06-51 BANCOMER CTA 0113088391 FEFOM 1 CON UN SALDO DE \$737,599.4, 1112-04-01 CON UN SALDO DE \$83.14 CTA REC. PROPIOS DE LA ADMINISTRACION 2016-2018 PENDIENTES POR ACLARAR EN OBSERVACIONES DE LA ADMINISTRACION 2016-2018.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) 1121 001 FONDO FINANCIERO DE APOYO MUNICIPAL CON UN SALDO DE \$0.00 1134 ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO CON UN SALDO DE \$186,844.3 DE LOS CUALES \$156,858.83 SON MOVIMIENTOS DEL MES, EL RESTO SON PENDIENTES POR ACLARAR EN OBSERVACIONES DE LA ADMINISTRACION 2016-2018 MISMO QUE SERAN OBSERVADOS MEDIANTE OFICIO.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) SIN MOVIMIENTOS

Inversiones Financieras (7) SIN MOVIMIENTOS

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8)

CUENTA 1231 Terrenos CON UN SALDO DE \$9,875,046.34 EN PROCESO DE INTEGRACION DE SALDOS ENTREGADOS POR LA ANTERIOR ADMINISTRACION, CUENTA 1233 Edificios no Habitacionales con un saldo de \$3,138,631.34 MISMO QUE SE ESTAN DEPRECIANDO CON UN PORCENTAJE DEL 2%, PENDIENTES POR ACLARAR POR LA DEPRECIACION EFECTUADA POR LA ADMINISTRACION ANTERIOR CUENTA 1235 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO POR \$45,520,960.48, DE LOS CUALES \$18,478,174.88 SON MOVIMIENTOS DEL MES EL RESTO SON SALDOS QUE SE VIENEN ARRASTRANDO DE LA ADMINISTRACION 2016-2018.

CUENTA 1241 Mobiliario y Equipo de Administración CON UN SALDO DE \$665,524.71 DE LOS CUALES EQUIPO DE COMPUTO Y ACCESORIOS DE ACUERDO AL INVENTARIO FISICO SE TIENE LA CANTIDAD DE \$645,730.39, IMPORTE QUE SE AJUSTO DE ACUERDO A LA CONCILIACION EFECTUADA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.

Cuenta 1244 Vehículos y Equipo de Transporte CON UN SALDO DE \$5,921,739.37, IMPORTES QUE EN EL MES DE ENERO SE AJUSTARON DE ACUERDO A LA CONCILIACION AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018. MISMO QUE SE ESTAN DEPRESIANDO Y EN PROCESO DE ACLARACION POR LA ADMINISTRACION ANTERIOR.

Cuenta 1245 Equipo de Defensa y Seguridad CON UN SALDO DE \$62,199.00 IMPORTES QUE EN EL MES DE ENERO SE AJUSTARON DE ACUERDO AL INVENTARIO REALIZADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018. MISMO QUE SE ESTAN DEPRESIANDO Y EN PROCESO DE ACLARACION POR LA ADMINISTRACION ANTERIOR.

Cuenta 1246 Maquinaria, otros Equipos y Herramientas CON UN SALDO \$28,928.65 IMPORTES QUE EN EL MES DE ENERO SE AJUSTARON DE ACUERDO A LA CONCILIACION AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018. MISMO QUE SE ESTAN DEPRESIANDO.

Estimaciones y Deterioros (9) 1261 Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles con saldo de \$65,360.88, 1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles con un saldo de \$4,429,208.68 MISMO QUE ESTAN EN PROCESO DE ACLARACION DE ACUERDO A LA DEPRECIACION DE LA ADMINISTRACION ANTERIOR CON RESPECTO A LA ACTUAL.

Otros Activos (10) SIN MOVIMIENTOS.

PASIVO (11) 2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo con saldo de \$1,552,347.12 MISMO QUE \$2,799.24 son saldos pendientes de pago mismo que se cubrirán el siguiente mes y \$1,549,547.88, corresponden a la aclaracion solicitada a la administracion anterior 2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo con saldo de \$5,412,562.76, de los cuales \$9,323,484.38 a liquidarse el siguiente mes, el resto es de la anterior administracion que se desconoce su procedencia y estan en proceso de aclaracion con la Contraloria Municipal como observaciones de la administracion anterior.

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión (12) Importe de \$305,140.29, EL RESTO SON PARTICIPACIONES PARA UN TOTAL DE \$11,420,709.08.

Gastos y Otras Pérdidas (13) Servicios Personales, mismos que dan un total de \$6,406,687.41 Materiales y suministros \$320,789.37 Servicios Generales 718,223.32.

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA (14) \$60,341,670.60 RESULTADO DE LA HACIENDA PUBLICA Y PATRIMONIO NETO PARA 2019 representa principalmente el saldo de los fondos pendientes de ejecutar.

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (15) \$4,511,461.98 saldo disponible de recursos pendientes de aplicar EN EL MES CTA REC. PROPIOS 2019.

V. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES (16) SIN MOVIMIENTOS.

LD. ROCIO VELAZQUEZ MATIAS
TESORERA MUNICIPAL



Municipio: OTZOLOAPAN

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de DICIEMBRE de 2019

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS (4)

Contables:

Valores SIN MOVIMIENTOS

Emisión de obligaciones SIN MOVIMIENTOS

Avales y Garantías SIN MOVIMIENTOS

Juicios SIN MOVIMIENTOS

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares SIN MOVIMIENTOS

Bienes en concesión y en comodato SIN MOVIMIENTOS

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos Cuentas **8110** LEY DE INGRESOS ESTIMADA \$138,253,813.00, Cuenta **8120** LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR \$11,969,207.15 Cuenta **8150** LEY DE INGRESOS RECAUDADA \$126,284,605.85.

Cuentas de Egresos Cuentas **8211** Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Financiamiento \$50,107,111.32, Cuenta **8212** Presupuestos de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas \$4,289,694.6, Cuenta **8215** Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversion Publica \$77,376,245.27 Cuenta **8216** Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles \$6,480,761.81 Cuenta **8221** Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento \$6,614,489.36 Cuenta **8222** Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias Asignaciones, Subsidios \$91,056.03 Cuenta **8225** Presupuesto de Egresos por ejercer de Inversion Publica \$3,122,236.13 Cuenta **8226** Presupuesto de Egresos de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles \$1,968,741.15, Cuenta **8241** Presupuesto de egresos comprometido de gastos de funcionamiento \$0.0 Cuenta **8251** Presupuesto de egresos devengado de gastos de funcionamiento \$347.36, Cuenta **8252** Presupuesto de egresos devengado de transferencias, asignaciones y otros \$0.00, Cuenta **8255** Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública \$4,741,491.83, Cuenta **8271** Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento \$43,492,274.6, Cuenta **8272** Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y \$4,198,638.57, Cuenta **8274** Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos \$0.0, Cuenta **8275** Presupuesto de egresos pagado en inversion publica \$69,512,517.11, y Cuenta **8276** Presupuesto de egresos pagado de bienes muebles e inmuebles \$4,511,870.66.

LD. ROCIO VELAZQUEZ MATIAS
TESORERO MUNICIPAL



Municipio: OTZOLOAPAN

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de DICIEMBRE de 2019

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Introducción (4) El Ente Publico que presenta la información contabiliza cada una de las operaciones relacionadas con su actividad y esta sujeto a un Presupuesto Autorizado, para el ejercicio siguiente no queda presupuesto salvo adeudos de ejercicios anteriores mismos que se deben contemplar en el siguiente presupuesto.
Panorama Económico (5) El Municipio aplica sus participaciones de manera ajustada a las condiciones del pais y lo fuerte de sus operaciones esta en la gestion ante los entes de gobierno logrando mas recursos para inversiones importantes.
Autorización e Historia (6) OBJETO SOCIAL Atender las necesidades ciudadanas mediante la estructura previamente establecida para su satisfacción (organigrama). PRINCIPAL ACTIVIDAD, La principal actividad municipal es la administración pública, como el conjunto de órganos encargados de llevar a cabo la función administrativa y el cumplimiento de los servicios públicos a su población. REGIMEN JURIDICO Está regulado por el derecho público toda vez que es una institución o persona jurídica con patrimonio propio que atiende necesidades locales o específicas de su circunscripción territorial (su régimen jurídico esta normado por la carta magna en su art. 115 y reglamentada por la ley Orgánica Municipal del Estado de México.)
Organización y Objeto Social (7) Atender las necesidades ciudadanas mediante la estructura previamente establecida para su satisfacción (organigrama).
Bases de Preparación de los Estados Financieros (8) Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Publicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, Apegado a LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL.
Políticas de Contabilidad Significativas (9) Actualización de Sistemas, Análisis y depuración de cuentas, conciliación de inventarios.
Reporte Analítico del Activo (10) En el registro de Activos los bienes con valor superior a 35 salarios mínimos se capitalizan, los con valor superior a 17 salarios mínimos se registran en gastos y se controlan como bienes de bajo costo.
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11) SIN MOVIMIENTOS
Reporte de la Recaudación (12) POLIZA DE INGRESOS CON SOPORTES ORIGINALES
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13) Proyección de ingresos en comparación de ejercicios anteriores.
Calificaciones Otorgadas (14) SIN MOVIMIENTOS
Proceso de Mejora (15) Contención del gasto por situación del país
Información por Segmentos (16) Cada área presenta sus reportes a las distintas instancias de gobierno en su Programa Operativo Anual
Eventos Posteriores al Cierre (17) Integración de Cuenta Publica Anual con reportes análisis y notas respectivas
Partes Relacionadas (18) SIN MOVIMIENTOS
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19) Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

LD. ROCIO VELAZQUEZ MATIAS
TESORERO MUNICIPAL